

**Eurovea 2 financing, s.r.o.**

**PRIEBEŽNÁ VÝROČNÁ SPRÁVA  
I.-VI.2025**

## **OBSAH**

### **I. PRIEBEŽNÁ VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI Eurovea 2 financing, s.r.o. ZA OBDOBIE I.- VI. 2025:**

Základné údaje o spoločnosti

História spoločnosti

Údaje o predmete činnosti

Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti v účtovnom období

Vývoj činnosti, finančná situácia spoločnosti a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji podnikania

Informácie Emitenta CP podľa §20 ods.5, 6 a 7 Zákona o účtovníctve

Informácie o obchodoch so spriaznenými osobami podľa § 35 ods. 10 zákona o burze

Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Informácie o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii na rok 2025

Informácia o návrhu na rozdelenie zisku / vyrovnanie straty

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Štruktúra vlastníkov spoločnosti

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločenská zodpovednosť a politika rozmanitosti

Vyhlasenie štatutárneho orgánu spoločnosti

### **II. PRÍLOHY:**

Účtovná závierka k 30.06.2025

## **ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI**

|                          |                                                                         |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:           | Eurovea 2 financing, s.r.o.                                             |
| Sídlo spoločnosti:       | Dvořákovo nábrežie 10<br>Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 02   |
| IČO:                     | 52 769 071                                                              |
| Deň zápisu:              | 16.11.2019                                                              |
| Právna forma:            | Spoločnosť s ručením obmedzeným                                         |
| Základné imanie:         | 5 000,- EUR                                                             |
| Zápis v OR:              | vedenom Mestským súdom Bratislava III, oddiel: Sro, vložka:<br>141685/B |
| (ďalej len „Spoločnosť“) |                                                                         |

## **HISTÓRIA SPOLOČNOSTI**

Spoločnosť bola založená v novembri 2019 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 16.11.2019 Obchodným registrom Okresného súdu Bratislava I (od roku 2023: Mestský súd Bratislava III), oddiel Sro, vložka č. 141685/B.

## **ÚDAJE O PREDMETE ČINNOSTI**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí;
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovanie poskytovania a poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- čistiace a upratovacie služby
- reklamné a marketingové služby
- skladovanie, vydavateľská činnosť, prenájom hnutelných vecí
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

## **ZOZNAM ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI V ÚČTOVNOM OBDOBÍ**

### **Štatutárny orgán**

Konateľ je štatutárnym orgánom, ktorý koná v mene Spoločnosti voči tretím osobám. Konateľom Spoločnosti môže byť len fyzická osoba, ktorá je spôsobilá na právne úkony a bezúhonná. Konateľov vymenúva valné zhromaždenie z radov spoločníkov alebo iných fyzických osôb. Konatelia sú povinní zabezpečiť riadne vedenie predpísanej evidencie a účtovníctva, viesť zoznam spoločníkov a informovať spoločníkov o záležitostiach Spoločnosti.

K 30.06.2025 mal štatutárny orgán Spoločnosti jedného člena, voleného a odvolávaného valným zhromaždením spoločnosti. Funkčné obdobie konateľa nie je zo zákona obmedzené.

## Konateľ

Martin Hruška  
Žltá 13  
Bratislava – mestská časť Petržalka 851 07

## Konanie menom spoločnosti:

V mene Spoločnosti koná a podpisuje konateľ samostatne a to tak, že pri podpisovaní k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti, svojmu menu a funkcii pripojí svoj podpis.

## Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TRENESMA DEVELOPMENT LIMITED. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať na adrese: Klimentos, 41-43, Klimentos Tower, 2nd floor, Flat/Office 23, 1061, Nicosia, Cyprus.

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.06.2025 je zostavená ako **priebežná účtovná závierka** podľa § 18 ods. 1 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od **01.01.2025** do **30.06.2025**.

Priebežná účtovná závierka Spoločnosti nebola overená audítorom.

Hospodárska činnosť Spoločnosti nepredstavuje žiadne riziko a nemá žiaden dopad na kvalitu životného prostredia.

Riziká a neistoty, ktorým je Spoločnosť vystavená sú opísané v časti o informáciách emitenta CP, na strane 6 tejto výročnej správy.

## VÝVOJ ČINNOSTI, FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI A DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE O UPLYNULOM VÝVOJI PODNIKANIA

Spoločnosť Eurovea 2 financing, s.r.o. bola založená v novembri 2019 a pôsobí ako emitent na trhu cenných papierov. V roku 2020 zahájila svoju činnosť na trhu cenných papierov.

### V septembri 2020 bola uskutočnená nasledovná emisia dlhopisov:

|                                   |                                                |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| Názov CP:                         | EUROVEA II 2025                                |
| ISIN:                             | SK4000016903                                   |
| Menovitá hodnota:                 | 1 000,00 EUR                                   |
| Počet kusov:                      | 30 000                                         |
| Menovitá hodnota spolu:           | 30 000 000                                     |
| Úročenie pevnou úrokovou sadzbou: | bez kupónov                                    |
| Deň vydania dlhopisov:            | 02.09.2020                                     |
| Splatnosť dlhopisov:              | 02.09.2025                                     |
| Výplata úrokových výnosov:        | Dlhopisy s nulovým kupónom, výnos sa nevypláca |

### V marci 2021 bola uskutočnená nasledovná emisia dlhopisov

|                                   |                                                |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| Názov CP:                         | EUROVEA III 2026                               |
| ISIN:                             | SK4000018487                                   |
| Menovitá hodnota:                 | 1 000,00 EUR                                   |
| Počet kusov:                      | 20 000                                         |
| Menovitá hodnota spolu:           | 20 000 000                                     |
| Úročenie pevnou úrokovou sadzbou: | bez kupónov                                    |
| Deň vydania dlhopisov:            | 09.03.2021                                     |
| Splatnosť dlhopisov:              | 09.03.2026                                     |
| Výplata úrokových výnosov:        | Dlhopisy s nulovým kupónom, výnos sa nevypláca |

### V októbri 2021 bola uskutočnená nasledovná emisia dlhopisov:

|                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| Názov CP:                         | EUROVEA IV 2026 |
| ISIN:                             | SK4000019683    |
| Menovitá hodnota:                 | 1 000,00 EUR    |
| Počet kusov:                      | 32 000          |
| Menovitá hodnota spolu:           | 32 000 000      |
| Úročenie pevnou úrokovou sadzbou: | bez kupónov     |

Deň vydania dlhopisov: 07.10.2021  
 Splatnosť dlhopisov: 07.04.2026  
 Výplata úrokových výnosov: Dlhopisy s nulovým kupónom, výnos sa nevypláca

K 30.6.2025 v rámci dlhodobých záväzkov eviduje Spoločnosť dlhodobé záväzky z vydaných dlhopisov v menovitej hodnote 30 000 000 EUR so splatnosťou v roku 2025 a vydaných dlhopisov v menovitej hodnote 52 000 000 EUR so splatnosťou v roku 2026. Celková menovitá hodnota vydaných dlhopisov je 82 000 000 EUR, ktorá sa už nebude ďalšími emisiami navyšovať.

Majitelia cenných papierov nedisponujú žiadnymi osobitými právami kontroly.

V priebehu sledovaného účtovného obdobia I-VI.2025 vykonávala Spoločnosť aktivity súvisiace s už emitovanými dlhopismi, celková hodnota vydaných dlhopisov dosiahla hodnotu 79 868 823 EUR (2024: 77 891 800 EUR). Výhradnú časť výnosov Spoločnosti tvorili finančné výnosy, a to výnosové úroky vo výške 1 984 tis. EUR. K 30.06.2025 vykázala Spoločnosť stratu vo výške -32 966 EUR. Najväčší vplyv na vykazaný záporný výsledok hospodárenia mali vysoké náklady na finančnú činnosť Spoločnosti súvisiace s emitovanými dlhopismi.

#### Hlavné ekonomické ukazovatele

| EUR                                      | 30.06.2025        | 31.12.2024        |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Majetok celkom</b>                    | <b>79 295 472</b> | <b>77 353 271</b> |
| Neobežný majetok                         | 5 034 521         | 77 281 740        |
| Obežný majetok                           | 74 247 842        | 48 721            |
| Časové rozlíšenie                        | 13 109            | 22 810            |
| <b>Vlastné imanie a záväzky celkom</b>   | <b>79 295 472</b> | <b>77 353 271</b> |
| Základné imanie                          | 5 000             | 5 000             |
| Kapitálové fondy (Rezervný fond)         | 500               | 500               |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov     | -767 868          | -865 387          |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -32 966           | 97 519            |
| Záväzky                                  | 80 090 806        | 78 115 639        |
| Časové rozlíšenie                        | 0                 | 0                 |

#### Ukazovatele finančnej situácie

|                     | 30.06.2025 | 31.12.2024 |
|---------------------|------------|------------|
| Celková zadlženosť  | 101,00%    | 100,99%    |
| Dlhodobá zadlženosť | 0,27%      | 63,22%     |
| Okamžitá likvidita  | 0,00       | 0,002      |
| Bežná likvidita     | 0,93       | 0,002      |
| Celková likvidita   | 0,93       | 0,002      |

Celková zadlženosť = záväzky / aktíva celkom

Dlhodobá zadlženosť = (dlhodobé záväzky + bankové úvery dlhodobé) / aktíva celkom

Okamžitá likvidita = finančné účty / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

Bežná likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky) / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

Celková likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky + zásoby) / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

#### Ukazovatele efektívnosti hospodárenia

|                                    | 30.06.2025 | 31.12.2024 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Rentabilita celkového kapitálu ROA | 2,46%      | 5,06%      |
| Rentabilita finančných výnosov     | -1,66%     | 2,43%      |
| Rentabilita základného imania      | -659%      | 1 950%     |
| Rentabilita vlastného kapitálu ROE | -          | -          |

Rentabilita celkového kapitálu ROA = (výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + nákladové úroky) / spolu vlastné imanie a záväzky

Rentabilita finančných výnosov = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / výnosy z finančnej činnosti

Rentabilita základného imania = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / základné imanie

Rentabilita vlastného kapitálu ROE = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / vlastné imanie

Ukazovateľ ROE nie je uvedený, nakoľko Spoločnosť vykazuje v sledovanom období záporné vlastné imanie

## INFORMÁCIE EMITENTA CP PODĽA §20 ODS. 5, 6 a 7 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE

### • Ciele a metódy riadenia rizík v Spoločnosti

Základným cieľom riadenia rizík Spoločnosti je maximalizácia výnosu vo vzťahu k podstupovanému riziku pri zohľadnení jej rizikového profilu.

Vedenie Spoločnosti schvaľuje limity rizika a interné limity sa aktualizujú pravidelne a okrem toho bezodkladne v prípade významnej zmeny trhových podmienok tak, aby bol zabezpečený ich súlad s trhovými a úverovými podmienkami.

Vedenie monitoruje prípadné možné porušenia a okamžite sa prijímajú zodpovedajúce opatrenia vedúce k náprave.

### • Riziká, ktorým je Spoločnosť vystavená

Kúpa a držba dlhopisov sú spojené s množstvom rizík, z ktorých tie, ktoré Emitent považuje za podstatné, sú uvedené nižšie v tejto časti. V rámci svojej činnosti v oblasti realitného trhu Emitent čelí viacerým rizikám typickým pre podnikanie v oblasti komerčných a rezidenčných nehnuteľností. Hlavné riziká, ktoré by podľa názoru Emitenta mohli významne ovplyvniť podnikanie Emitenta, jeho finančnú situáciu a/alebo výsledky hospodárenia:

#### Rizikové faktory vzťahujúce sa k Emitentovi

Z pohľadu Emitenta existujú najmä nasledujúce rizikové faktory, ktoré môžu mať negatívny vplyv na jeho finančnú a hospodársku situáciu, podnikateľskú činnosť a schopnosť plniť záväzky z Dlhopisov. Jednotlivé riziká sú podrobne opísané v Prospekte:

- *Riziko Emitenta ako účelovej štruktúry bez podnikateľskej histórie* – ide o poskytnutie financovania medzi spriaznenými účtovnými jednotkami a správa takto vzniknutých pohľadávok bude jediným predmetom činnosti Emitenta. Hlavným zdrojom príjmov Emitenta tak budú splátky úverov a/alebo pôžičiek od spriaznených spoločností. Finančná a hospodárska situácia Emitenta a jeho schopnosť plniť záväzky z Dlhopisov sú tak takmer výlučne závislé od schopnosti spoločností v rámci jedného celku, ako dlžníkov Emitenta, plniť svoje peňažné záväzky voči Emitentovi riadne a včas.
- *Riziko plynúce z následného poskytnutia prostriedkov* - Finančné prostriedky získané prostredníctvom emisie Dlhopisov poskytne Emitent prostredníctvom úverov alebo pôžičiek ďalším spriazneným spoločnostiam.
- *Riziko plynúce z rovnocenných pohľadávok iných veriteľov spriaznených strán* – finančné zadĺženie spriaznených spoločností voči tretím stranám
- *Riziko likvidity a koncentráte*
- *Riziko refinancovania záväzkov z Dlhopisov*
- *Riziko investovania výnosov z Dlhopisov*

#### Rizikové faktory súvisiace so závislosťou na spriaznených účtovných jednotkách, vlastníckou štruktúrou a prevádzkou

Naplnenie rizík uvedených nižšie môže negatívne ovplyvniť finančnú a hospodársku situáciu Spoločnosti, a teda aj samotného ručiteľa, jeho podnikateľskú činnosť, postavenie na trhu a schopnosť ručiteľa splniť svoj záväzok z ručiteľského vyhlásenia.

- *Riziko vyplývajúce z použitia výťažku emisie Dlhopisov na financovanie projektov v rámci skupiny spriaznených spoločností*
- *Riziko nadradeného externého financovania a refinancovania*
- *Riziko prevádzkovej závislosti*
- *Riziko zmeny vlastníckej štruktúry a stretu záujmov medzi spoločníkom Emitenta a Majiteľmi*
- *Riziko závislosti na službách a riziko straty kľúčových osôb*

#### Právne, regulačné, makroekonomické a politické rizikové faktory

- *Riziká spojené s makroekonomickou a politickou situáciou*
- *Riziko spojené s právnym, regulačným, daňovým prostredím a súdnymi či inými konanými*

#### Rizikové faktory súvisiace s trhom nehnuteľností a s predmetom činnosti Spoločnosti

- *Riziko nepriaznivého stavu realitného trhu*
- *Riziko spojené so schopnosťou dosahovať stabilný príjem*
- *Riziko konkurencie a zníženia trhového nájomného*

- Špecifické riziká spojené s kancelárskym segmentom a segmentom obchodných priestorov
- Riziko oceňovania nehnuteľností

Rizikové faktory súvisiace s výstavbou nehnuteľností spriaznenými spoločnosťami

- Riziká spojené s developerskou činnosťou
- Riziká spojené s právnymi vadami nehnuteľností a projektov
- Riziko zmluvných protistrán
- Riziko súvisiace s umiestnením developerského projektu

#### **Rizikové faktory vzťahujúce sa k Dlhopisom**

- riziko predčasného splatenia
- riziko dlhopisov s nulovou úrokovou sadzbou
- riziko skrátenia objednávky Dlhopisov
- riziko nákladov zo zdanenie a zrážkovej dane
- riziko zákonnosti kúpy Dlhopisov
- riziko nedostatočnej likvidity dlhopisov
- riziko inflácie
- riziko kreditnej marže, atď.

#### **• Vyhlásenie o správe a riadení Spoločnosti (emitenta cenných papierov)**

- Spoločnosť neprijala a neuplatňuje Kódex o riadení spoločnosti, vzhľadom na skutočnosť, že z hľadiska charakteru vlastníctva, pri existencii jednoduchej vlastníckej štruktúry, nie je prijatie Kódexu o správe a riadení Spoločnosti relevantné. Spoločnosť sa riadi Prospektom v zmysle zákona o cenných papieroch, ktorý obsahuje všetky údaje o Emitentovi cenných papierov, ručiteľovi a dlhopisoch. Prospekt, ako aj všetky dokumenty v ňom uvedené sú prístupné v sídle Spoločnosti a tiež v elektronickej podobe na internetovej stránke Emitenta <https://euroveacity.sk/dlhopisy>

- Informácie o správe a metódach riadenia Spoločnosti sú obsiahnuté v zakladateľskej listine, ktorá sa zverejňuje v zbierke listín. Spoločnosť riadi konateľ ako štatutárny orgán, pričom dodržiava všetky požiadavky na správu a riadenie Spoločnosti, ktoré stanovujú všeobecne záväzné predpisy SR.

- Konateľ ako štatutárny orgán má kompetencie vyhradené obchodným zákonníkom a zakladateľskou listinou. Zvlášťne právomoci rozhodnúť o vydaní alebo spätnom odkúpení dlhopisov nemá. V zmysle platnej Zakladateľskej listiny do právomoci konateľa patrí riadenie všetkých záležitostí Spoločnosti, pokiaľ neboli zverené do rozhodovacej právomoci valného zhromaždenia a tiež zabezpečenie riadneho vedenia účtovníctva, vedenie zoznamu spoločníkov a informovanie spoločníkov o záležitostiach Spoločnosti.

- Systém vnútornej kontroly a riadenia rizík – Jediným spoločníkom Spoločnosti je TRENESMA DEVELOPMENT LIMITED, Cyprus. Vzťah ovládania Spoločnosti spoločníkom je založený výhradne na báze vlastníctva 100% obchodného podielu. Podiel na hlasovacích právach zodpovedá podielu na základnom imaní Spoločnosti a vykonáva dohľad nad riadením konateľmi Spoločnosti.

Vnútrotný kontrolný systém zahŕňa kontrolné mechanizmy vytvorené v rámci Spoločnosti. Zaisťuje, vyhodnocuje a minimalizuje prevádzkové, finančné, právne a iné riziká v Spoločnosti. V rámci vnútorného kontrolného systému sú stanovené pracovné postupy, rozdelené právomoci a zodpovednosť. V rámci účtovnej jednotky sú vykonávané priebežné kontroly väzieb medzi jednotlivými účtami v oblasti dlhodobého majetku, krátkodobého finančného majetku a v oblasti zúčtovacích vzťahov. Výsledky vnútornej kontroly sú pravidelne objektívne vyhodnocované. V prípade zistených nezrovnalostí sú stanovené opatrenia k náprave zistených nedostatkov. Finančná kontrola vo vzťahu k procesu účtovného výkazníctva je zabezpečená manažmentom Spoločnosti ako súčasť vnútorného riadenia pri príprave operácií pred ich schválením, v ich priebehu až po ich realizáciu.

Systém vnútornej kontroly v Spoločnosti spočíva jednak na interných kontrolných mechanizmoch a aktívnej činnosti výboru pre audit, tak aj na externom audite, ktorý je vykonávaný jedenkrát do roka. Výsledky auditu sú predkladané konateľom a výboru pre audit, ktorí z nich vyvodzujú dôsledky a následné kroky.

Konateľ Spoločnosti je v rámci vnútornej kontroly zodpovedný za:

- spoľahlivosť a zdieľanie informácií
- dodržiavanie všeobecne záväzných právnych noriem a interných postupov
- ochranu majetku a správne využívanie zdrojov
- dosahovanie stanovených cieľov

#### Informácie o činnosti orgánov Spoločnosti

Konateľ ako štatutárny orgán má kompetencie vyhradené obchodným zákonníkom a zakladateľskou listinou. Zvlášťne právomoci rozhodnúť o vydaní alebo spätnom odkúpení dlhopisov nemá. V zmysle platnej Zakladateľskej listiny do právomoci konateľa patrí riadenie všetkých záležitostí Spoločnosti, pokiaľ neboli zverené do rozhodovacej právomoci valného zhromaždenia a tiež zabezpečenie riadneho vedenia účtovníctva, vedenie zoznamu spoločníkov a informovanie spoločníkov o záležitostiach Spoločnosti.

Spoločnosť vyhlasuje, že ku dňu zostavenia priebežnej výročnej správy nemá uzatvorené významné dohody, ktorých platnosť by končila v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov a tiež nemá uzatvorené dohody s členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada z dôvodu skončenia pracovného pomeru.

#### • **Informácie o činnosti a právomociach valného zhromaždenia Spoločnosti**

Počas prvého polroka 2025 neboli prijaté žiadne rozhodnutia jedného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia. Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie končiace 31.12.2024, nebola do dňa zostavenia priebežnej účtovnej závierky schválená valným zhromaždením Spoločnosti. Očakáva sa, že rozhodnutie jedného spoločníka, ktorým je TRENESMA DEVELOPMENT LIMITED, v otázkach prijatia rozhodnutia o schválení auditorskej spoločnosti na rok 2025 a o schválení Individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2024 bude uskutočnené v druhom polroku 2025.

Do pôsobnosti valného zhromaždenia Spoločnosti patrí najmä:

- o schvaľovanie konaní urobených osobami konajúcimi v mene spoločnosti pred jej vznikom
- o schvaľovanie riadnej individuálnej účtovnej závierky a mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky a rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát
- o rozhodovanie o zmene zakladateľskej listiny (spoločenskej zmluvy)
- o rozhodovanie o zvýšení alebo znížení základného imania a rozhodovanie o nepeňažnom vklade
- o vymenovanie, odvolanie a odmeňovanie konateľov
- o vymenovanie, odvolanie a odmeňovanie likvidátorov
- o rozhodovanie o zrušení spoločnosti alebo o zmene právnej formy
- o rozhodovanie o zlúčení alebo splynutí s inou právnickou osobou alebo o prevode podniku alebo jeho časti na inú právnickú alebo fyzickú osobu
- o rozhodovanie o schválení zmluvy o predaji podniku alebo zmluvy o predaji časti podniku
- o rozhodovanie o vytvorení, dopĺňaní a použití „ostatných kapitálových fondov“ spoločnosti
- o ďalšie otázky, ktoré do pôsobnosti valného zhromaždenia zveruje zákon alebo zakladateľská listina
- o rozhodovanie vecí, ktoré inak patria do pôsobnosti iných orgánov, pokiaľ si valné zhromaždenie vyhradí rozhodovanie o nich

- **Výbor pre audit** sa skladá z troch členov, ktorých volí a odvoláva valné zhromaždenie na návrh štatutárneho orgánu alebo akcionárov spoločnosti.

#### Členovia Výboru pre audit:

Ing. Tibor Heringes  
Ing. Mária Čvečková  
Ing. Mária Čemová

#### Činnosť Výboru pre audit:

- a) sleduje zostavovanie účtovnej závierky a dodržiavanie osobitných predpisov,
- b) sleduje efektivitu vnútornej kontroly a systémy riadenia rizík v spoločnosti,
- c) sleduje audit individuálnej účtovnej závierky a audit konsolidovanej účtovnej závierky,
- d) preveruje a sleduje nezávislosť audítora, predovšetkým služieb poskytovaných audítorom podľa osobitného predpisu,
- e) odporúča na schválenie audítora na výkon auditu pre účtovnú jednotku,
- f) určuje termín audítorovi na predloženie čestného vyhlásenia o jeho nezávislosti

K 30.06.2025 neboli prijaté žiadne rozhodnutia konateľa Spoločnosti pri výkone funkcie

#### • **Obmedzenie prevoditeľnosti cenných papierov**

Prevoditeľnosť Dlhopisov nie je obmedzená.



• **Pravidlá upravujúce zmenu zakladateľskej listiny**

Rozhodovanie o zmene zakladateľskej listiny je v pôsobnosti valného zhromaždenia Spoločnosti.

**INFORMÁCIE O OBCHODOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI PODĽA  
§ 35 ods. 10 ZÁKONA O BURZE**

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť TRENESMA DEVELOPMENT LIMITED (materská účtovná jednotka).

K 30.6.2025 uskutočnila Spoločnosť nasledovné transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

- Poskytnuté dlhodobé pôžičky vo výške 5 034 521 EUR
- Iné pohľadávky 74 231 198 EUR
- Výnosové úroky vo výške 130 455 EUR
- Poskytnutý úverový príslub vo výške 2 889 479 EUR

K 30.6.2025 uskutočnila Spoločnosť nasledovné transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

- Výnosové úroky vo výške 1 853 524 EUR

**UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA**

Spoločnosť neidentifikovala žiadne skutočnosti medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom zostavenia účtovnej závierky, ktoré by mali významný vplyv na výsledok hospodárenia Spoločnosti prípadne na celkovú finančnú situáciu Spoločnosti za obdobie od 1. januára 2025 do 30. júna 2025.

Dňa 2.9. 2025 došlo k splatnosti dlhopisov EUROVEA II 2025 (ISIN:SK4000016903), kedy Spoločnosť ako emitent vyplatila menovitú hodnotu (30 000 000 EUR) majiteľom vydaných dlhopisov.

Spoločnosť monitoruje svoju likvidnú pozíciu a správanie klientov každý mesiac, vrátane výhľadov na roky 2025 a 2026, s cieľom rýchlo identifikovať potenciálne problémy s likviditou. Analýza zohľadňuje všetky zdroje financovania, ktoré Skupina využíva, ako aj záväzky, ktoré je Skupina povinná zaplatiť.

**INFORMÁCIA O OČAKÁVANEJ HOSPODÁRSKEJ A FINANČNEJ SITUÁCII ZA ROK 2025**

V roku 2025 sa Spoločnosť Eurovea 2 financing, s.r.o. bude usilovať o dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku a efektívne hospodárenie. V nasledujúcom účtovnom období bude Spoločnosť naďalej pôsobiť na trhu cenných papierov prostredníctvom emitovaných dlhopisov.

**NÁVRH NA VYROVNANIE STRATY**

V účtovnom období od 01.01.2025 do 30.06.2025 vykázala Spoločnosť výsledok hospodárenia stratu v celkovej výške -32 966 EUR. O naložení s výsledkom hospodárenia rozhodne valné zhromaždenie Spoločnosti po skončení účtovného roka na svojom zasadnutí v roku 2026.

**NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA**

Spoločnosť nerealizovala v prvom polroku 2025 žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani do konca roka 2025 investovať do tejto oblasti.

## NADOBÚDANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v prvom polroku 2025 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

## ŠTRUKTÚRA VLASTNÍKOV SPOLOČNOSTI

*Vlastnícka štruktúra bola k 30.06.2025 nasledovná:*

| Spoločník                                                                                                                   | podiel na ZI |            | Hlasovacie práva |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------------|
|                                                                                                                             | EUR          | %          | %                |
| TRENESMA DEVELOPMENT LIMITED<br>Klimentos, 41-43, KLIMENTOS TOWER, Floor 1,<br>Flat 11/B, 1061, Nikózia, Cypruská republika | 5 000        | 100        | 100              |
| <b>Spolu</b>                                                                                                                | <b>5 000</b> | <b>100</b> | <b>100</b>       |

## Kvalifikovaná účasť na základnom imaní Spoločnosti

Kvalifikovanou účasťou je priamy alebo nepriamy podiel na právnickej osobe, ktorý predstavuje 10% alebo viac percent na jej základnom imaní alebo na hlasovacích právach vypočítaných podľa osobitného predpisu alebo podiel, ktorý umožňuje vykonávať významný vplyv na riadenie tejto právnickej osoby. Podľa § 20 ods. 7 písm. c) Zákona o účtovníctve a podľa osobitného predpisu (§ 8 písm. f) zákona 566/2001, Z.z. o CP uvádzame nepriamy podiel na Emitentovi (koneční majitelia Emitenta): Ing. Peter Korbačka, má nepriamy podiel na Spoločnosti Eurovea 2 financing, s.r.o.

## ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá a neplánuje ani v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

## SPOLOČENSKÁ ZODPOVEDNOSŤ A POLITIKA ROZMANITOSTI

Spoločnosť ako subjekt verejného záujmu nemá povinnosť zverejňovať informácie v oblasti **spoločenskej zodpovednosti** (vývoj, konanie, pozícia a vplyv činnosti účtovnej jednotky na environmentálnu, sociálnu a zamestnaneckú oblasť, informácie o dodržiavaní ľudských práv a informácie o boji proti korupcii a úplatkárstvu), nakoľko nemá žiadnych zamestnancov.

Ciele **politiky rozmanitosti** vyjadrujú odhodlanie Spoločnosti poskytovať rovnakú príležitosť, bez ohľadu na pohlavie, rasu, národnosť, vyznanie, zmenenú pracovnú schopnosť, vek alebo rodinný stav.

Spoločnosť sa podľa § 20 ods. 14 zákona č. 431/2022 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov rozhodla neuplatňovať politiku rozmanitosti, nakoľko počet zamestnancov a čistý ročný obrát Spoločnosti nedosiahol zákonom stanovené podmienky. Uplatňovanie politiky rozmanitosti v prípade Spoločnosti, ktorá nemá zamestnancov, s ohľadom na rešpektovanie zásady rovnakých príležitostí a nediskriminácie, nie je relevantné.

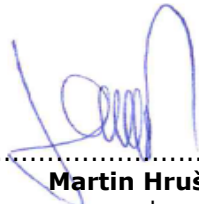
### **VYHLÁSENIE ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU SPOLOČNOSTI**

Priebežná individuálna účtovná závierka Spoločnosti Eurovea 2 financing, s.r.o., zostavená k 30. júnu 2025, je vypracovaná v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a slovenskými postupmi účtovania.

Podpísaný Martin Hruška, konateľ, týmto prehlasujem, že podľa mojich najlepších vedomostí poskytuje táto priebežná individuálna účtovná závierka pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta a že táto polročná správa emitenta obsahuje pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov obchodnej činnosti a postavenia emitenta spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým čelí.

Priebežná účtovná závierka Spoločnosti nebola overená audítorom.

V Bratislave dňa 25.09.2025

  
.....  
**Martin Hruška**  
konateľ  
**Eurovea 2 financing, s.r.o.**

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.06.2025

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                                                                         |                                                                           |                                                       |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 1 2 1 1 3 0 7 0 4<br>IČO<br>5 2 7 6 9 0 7 1<br>SK NACE<br>6 4 . 9 2 . 0 | Účtovná závierka<br>riadna<br>mimoriadna<br>X priebežná<br>(vyznačí sa x) | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie<br>od 0 1 2 0 2 5<br>do 0 6 2 0 2 5<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 0 1 2 0 2 4<br>do 1 2 2 0 2 4 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Eurovea 2 financing, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

|                                                                                                                                     |                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Ulica<br>DVOŘÁKOVO NÁBREŽIE<br>PSČ<br>8 1 1 0 2                                                                                     | Číslo<br>1 0<br>Obec<br>BRATISLAVA - MESTSKÁ ČASŤ STARÉ MESTO |
| Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti<br>MESTSKÝ SÚD BRATISLAVA IIII,<br>ODD.: SRO, VLOŽKA: 141685 / B |                                                               |
| Telefónne číslo                                                                                                                     | Faxové číslo                                                  |
| E-mailová adresa                                                                                                                    |                                                               |

Zostavená dňa:

19.09.2025

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |                 |  | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|--|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2         |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                 |  |                                                 |
|                     | SPOLU MAJETOK<br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                            | 01                   | 7 9 2 9 5 4 7 2       |                   | 7 9 2 9 5 4 7 2 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   | 7 7 3 5 3 2 7 1 |  |                                                 |
| A.                  | Neobežný majetok<br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                         | 02                   | 5 0 3 4 5 2 1         |                   | 5 0 3 4 5 2 1   |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   | 7 7 2 8 1 7 4 0 |  |                                                 |
| A.I.                | Dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>súčet (r. 04 až r. 10)                            | 03                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                    | 05                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| 3.                  | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/                                           | 06                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                   | 07                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| A.II.               | Dlhodobý hmotný<br>majetok<br>súčet (r. 12 až<br>r. 20)                           | 11                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/                                                         | 12                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                     | 13                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   |                       |                   |                 |  |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                 |  |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                       |                   |                                                 |         |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                       |                   |                                                 |         |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                       |                   |                                                 |         |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                       |                   |                                                 |         |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                       |                   |                                                 |         |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                       |                   |                                                 |         |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   | 5 0 3 4 5 2 1         | 5 0 3 4 5 2 1     | 7 7 2 8 1 7 4 0                                 |         |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |                   |                                                 |         |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                   |                                                 |         |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                       |                   |                                                 |         |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                       |                   | 1 3 4 5 9 3 9 1                                 |         |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |                   |                                                 |         |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                       |                   |                                                 |         |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A,06XA) - /096A/                                | 28                   |                       |                   |                                                 |         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                   |                      | 1                                    | 2               |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto           | Netto 3                                         |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok so zostatkovou<br>dobou splatnosti<br>najviac jeden rok<br>(066A, 067A, 069A,<br>06XA) - /096A/ | 29                   | 5 0 3 4 5 2 1                        | 5 0 3 4 5 2 1   | 6 3 8 2 2 3 4 9                                 |
| 9.                  | Účty v bankách<br>s dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden rok<br>(22XA)                                                                            | 30                   |                                      |                 |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok<br>(043) - /096A/                                                                                     | 31                   |                                      |                 |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté<br>preddávky<br>na dlhodobý<br>finančný majetok<br>(053) - /095A/                                                                      | 32                   |                                      |                 |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                                        | 33                   | 7 4 2 4 7 8 4 2                      | 7 4 2 4 7 8 4 2 | 4 8 7 2 1                                       |
| B.I.                | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                                               | 34                   |                                      |                 |                                                 |
| B.I.1.              | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                                       | 35                   |                                      |                 |                                                 |
| 2.                  | Nedokončená<br>výroba a polotovary<br>vlastnej výroby<br>(121, 122, 12X) -<br>/192, 193, 19X/                                                     | 36                   |                                      |                 |                                                 |
| 3.                  | Výrobky<br>(123) - /194/                                                                                                                          | 37                   |                                      |                 |                                                 |
| 4.                  | Zvieratá<br>(124) - /195/                                                                                                                         | 38                   |                                      |                 |                                                 |
| 5.                  | Tovar<br>(132, 133, 13X, 139)<br>- /196, 19X/                                                                                                     | 39                   |                                      |                 |                                                 |
| 6.                  | Poskytnuté<br>preddávky<br>na zásoby<br>(314A) - /391A/                                                                                           | 40                   |                                      |                 |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                                       | 41                   | 6 7 8                                | 6 7 8           | 2 1 8 1                                         |
| B.II.1.             | Pohľadávky<br>z obchodného<br>styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                     | 42                   |                                      |                 |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                       |                   |                                                 |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |                   |                                                 |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                       |                   |                                                 |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 6 7 8                 | 6 7 8             | 2 1 8 1                                         |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 7 4 2 3 1 1 9 8       | 7 4 2 3 1 1 9 8   |                                                 |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   |                       |                   |                                                 |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                       |                   |                                                 |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                   |                                                 |





| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľa-<br>dávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                      | 60                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu (354A,<br>355A, 358A, 35XA,<br>398A) - /391A/                                                                    | 61                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Sociálne poistenie<br>(336A) - /391A/                                                                                                                                  | 62                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - /391A/                                                                                           | 63                   |                       |                   |                                                 |
| 8.                  | Pohľadávky<br>z derivátových<br>operácií<br>(373A, 376A)                                                                                                               | 64                   |                       |                   |                                                 |
| 9.                  | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>374A, 375A, 378A)<br>- /391A/                                                                                                  | 65                   | 7 4 2 3 1 1 9 8       | 7 4 2 3 1 1 9 8   |                                                 |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobý<br/>finančný majetok<br/>súčet (r. 67 až r. 70)</b>                                                                                                      | <b>66</b>            |                       |                   |                                                 |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepoje-<br>ných účtovných<br>jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                          | 67                   |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok bez krátkodobé-<br>ho finančného majetku<br>v prepojených účtov-<br>ných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Vlastné akcie a<br>vlastné obchodné<br>podieľy<br>(252)                                                                                                                | 69                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - /291A/                                                                                                  | 70                   |                       |                   |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-----------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                       |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       | Korekcia - časť 2 |           |                                                 |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 1 5 9 6 6             | 1 5 9 6 6         |           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 4 6 5 4 0 |                                                 |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 1 9 6                 | 1 9 6             |           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 1 9 6     |                                                 |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 1 5 7 7 0             | 1 5 7 7 0         |           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 4 6 3 4 4 |                                                 |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 1 3 1 0 9             | 1 3 1 0 9         |           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 2 2 8 1 0 |                                                 |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                       |                   |           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |           |                                                 |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 1 3 1 0 9             | 1 3 1 0 9         |           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 2 2 8 1 0 |                                                 |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                       |                   |           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |           |                                                 |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   |                       |                   |           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |           |                                                 |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 7 9 2 9 5 4 7 2         | 7 7 3 5 3 2 7 1                                   |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | - 7 9 5 3 3 4           | - 7 6 2 3 6 8                                     |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 5 0 0 0                 | 5 0 0 0                                           |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 5 0 0 0                 | 5 0 0 0                                           |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                  | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   |                         |                                                   |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 5 0 0                   | 5 0 0                                             |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 5 0 0                   | 5 0 0                                             |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                   |                            |                                                      |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťín (+/- 415)                                                                                           | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | - 7 6 7 8 6 8              | - 8 6 5 3 8 7                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 9 7 5 1 9                  |                                                      |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                         | 99                   | - 8 6 5 3 8 7              | - 8 6 5 3 8 7                                        |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | - 3 2 9 6 6                | 9 7 5 1 9                                            |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 8 0 0 9 0 8 0 6            | 7 8 1 1 5 6 3 9                                      |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 2 1 6 0 3 8                | 4 8 9 0 5 9 7 1                                      |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  | 2 1 6 0 3 8                |                                                      |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                 | 111                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            | 4 8 9 0 5 9 7 1                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>B.II.</b>      | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                                      | <b>118</b>           |                            |                                                      |
| B.II.1.           | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| <b>B.III.</b>     | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                                   | <b>121</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.IV.</b>      | <b>Krátkodobé záväzky<br/>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                              | <b>122</b>           | <b>5 9 4 5</b>             | <b>2 2 3 8 3 9</b>                                   |
| <b>B.IV.1.</b>    | <b>Záväzky z obchodného styku<br/>súčet (r. 124 až r. 126)</b>                                                                                                               | <b>123</b>           | <b>3 2 2 9</b>             | <b>1 0 3 8 6</b>                                     |
| 1.a.              | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  |                            |                                                      |
| 1.b.              | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.              | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | <b>3 2 2 9</b>             | <b>1 0 3 8 6</b>                                     |
| 2.                | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.                | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | <b>4 3 2</b>               | <b>1 5 1 4</b>                                       |
| 7.                | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | <b>2 6 3</b>               | <b>9 1 7</b>                                         |
| 8.                | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | <b>2 0 2 1</b>             | <b>4 1 9 5</b>                                       |
| 9.                | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.               | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  |                            | <b>2 0 6 8 2 7</b>                                   |
| <b>B.V.</b>       | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                                                                                    | <b>136</b>           |                            |                                                      |
| B.V.1.            | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  |                            |                                                      |
| 2.                | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  |                            |                                                      |
| <b>B.VI.</b>      | <b>Bežné bankové úvery<br/>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>                                                                                                             | <b>139</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.VII.</b>     | <b>Krátkodobé finančné výpomoci<br/>(241, 249, 24X, 473A, I-/255A)</b>                                                                                                       | <b>140</b>           | <b>7 9 8 6 8 8 2 3</b>     | <b>2 8 9 8 5 8 2 9</b>                               |
| <b>C.</b>         | <b>Časové rozlíšenie<br/>súčet (r. 142 až r. 145)</b>                                                                                                                        | <b>141</b>           |                            |                                                      |
| C.1.              | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            |                                                      |



| Označenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                          |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *              | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                               | 01                   | 1 9 8 3 9 7 9              | 4 0 1 1 8 0 3                                        |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>súčet (r. 03 až r. 09)                                                           | 02                   | 7 4 2 3 1 1 9 8            |                                                      |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                        | 03                   |                            |                                                      |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                                 | 04                   |                            |                                                      |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                       | 05                   |                            |                                                      |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06                   |                            |                                                      |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                            | 07                   |                            |                                                      |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08                   |                            |                                                      |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                 | 09                   | 7 4 2 3 1 1 9 8            |                                                      |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 7 4 2 3 6 9 3 9            | 2 2 1 9 7                                            |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)                                                          | 11                   |                            |                                                      |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12                   |                            |                                                      |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                    | 13                   |                            |                                                      |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                               | 14                   | 4 1 2 6                    | 1 6 9 7 1                                            |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                          | 15                   | 1 5 9 3                    | 5 1 7 6                                              |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                | 16                   |                            |                                                      |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)                                                                    | 17                   | 1 2 0 0                    | 3 9 0 0                                              |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)                                                                         | 18                   | 3 9 3                      | 1 2 7 6                                              |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                              | 19                   |                            |                                                      |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                      | 20                   | 2 2                        | 5 0                                                  |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   |                            |                                                      |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)                                              | 22                   |                            |                                                      |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |                                                      |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                         | 24                   |                            |                                                      |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)                                                                             | 25                   |                            |                                                      |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                   | 7 4 2 3 1 1 9 8            |                                                      |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                   | 27                   | - 5 7 4 1                  | - 2 2 1 9 7                                          |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br/>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>                    | 28                   | - 4 1 2 6                  | - 1 6 9 7 1                                          |
| **                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br/>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                      | 29                   | 1 9 8 3 9 7 9              | 4 0 1 1 8 0 3                                        |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 1 9 8 3 9 7 9              | 4 0 1 1 8 0 3                                        |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   | 1 9 8 3 9 7 9              | 4 0 1 1 8 0 3                                        |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            |                                                      |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   |                            |                                                      |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |
| **                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br/>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                      | 45                   | 2 0 0 7 7 8 1              | 3 8 6 0 8 8 2                                        |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 1 9 8 6 2 3 4              | 3 8 1 9 6 3 7                                        |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 1 9 8 6 2 3 4              | 3 8 1 9 6 3 7                                        |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   |                            |                                                      |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 2 1 5 4 7                  | 4 1 2 4 5                                            |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 2 3 8 0 2                | 1 5 0 9 2 1                                          |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | - 2 9 5 4 3                | 1 2 8 7 2 4                                          |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 3 4 2 3                    | 3 1 2 0 5                                            |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 1 9 2 0                    | 3 8 4 0                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | 1 5 0 3                    | 2 7 3 6 5                                            |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | - 3 2 9 6 6                | 9 7 5 1 9                                            |

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Eurovea 2 financing, s.r.o.  
Dvořákovo nábrežie 10  
811 02 Bratislava – mestská časť Staré mesto

Spoločnosť Eurovea 2 financing, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 16. októbra 2019 a do obchodného registra bola zapísaná 16. novembra 2019 (Obchodný register Mestského súdu III v Bratislave, oddiel Sro, vložka 141685/B).

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je poskytovanie úverov alebo pôžičiek získaných prevažne z externých peňažných zdrojov.

**2. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

**3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, nebola do zostavenia priebežnej účtovnej závierky schválená jediným spoločníkom Spoločnosti.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2025 je zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa § 18 ods. 1 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 30. júna 2025.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

**5. Informácie o skupine**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TRENESMA DEVELOPMENT LIMITED. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať na adrese: Klimentos, 41-43, Klimentos Tower, Floor 1, Flat 11/B, 1061, Nicosia, Cyprus.

**6. Počet zamestnancov**

Spoločnosť nezamestnávala v bežnom účtovom období žiadnych zamestnancov (v roku 2024: 0 zamestnancov).

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 bola uložená do registra účtovných závierok 29. apríla 2025. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2024, resp. výročná správa a dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 29. apríla 2025.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konateľ Martin Hruška

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti je k 30. júnu 2025 takáto:

|                              | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva |
|------------------------------|---------------------------|------------|------------------|
|                              | EUR                       | %          | %                |
| TRENESMA DEVELOPMENT LIMITED | 5 000                     | 100        | 100              |
| <b>Spolu</b>                 | <b>5 000</b>              | <b>100</b> | <b>100</b>       |



## D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Spoločnosť vykazuje k 30. júnu 2025 záporné vlastné imanie vo výške 795 334 EUR, čo by normálne viedlo k pochybnostiam ohľadom nepretržitého trvania Spoločnosti po dobu minimálne jedného roka po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Spoločnosť analyzovala svoju finančnú situáciu v súvislosti so záporným vlastným imaním a predpokladaným vývojom v roku 2025. Spoločnosť dosahuje a plánuje dosahovať zisk a kladné peňažné toky. Spoločnosti bol doručený tzv. letter of support od materskej firmy ako potvrdenie jej záujmu o finančnú podporu Spoločnosti pre nadchádzajúce obdobie minimálne jedného roka po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pomer vlastného imania a záväzkov Spoločnosti k 30. júnu 2025 je menej ako 8 ku 100. Spoločnosť je v zmysle Obchodného zákonníka v kríze. Spoločnosť si je vedomá, že podľa § 67b Obchodného zákonníka štatutárny orgán spoločnosti, ktorý zistil alebo s prihliadnutím na všetky okolnosti mohol zistiť, že spoločnosť je v kríze, je povinný v súlade s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starosti urobiť všetko, čo by v odbornej situácii urobila iná rozumne starostlivá osoba v obdobnom postavení na jej prekonanie. Spoločnosť plánuje plniť záväzky plynúce z vydaných dlhopisov z v budúcnosti prijatých splátok istiny a úrokov z poskytnutého úveru a preto nepovažuje riziko plynúce z tejto skutočnosti za vysoké.

Vedenie Spoločnosti je preto presvedčené, že vyššie uvedené faktory nepredstavujú udalosti alebo podmienky, ktoré môžu vyvolať závažné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní v činnosti Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

### 2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe sú uvedené v časti H.1, pretože to tak vyžaduje opatrenie k účtovnej závierke.

### 3. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

#### Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

#### Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

### 4. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách, ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely a pôžičky prepojeným účtovným jednotkám.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

- Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.

- Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám: menovitou hodnotou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.
- Realizovateľné cenné papiere a podiely sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej, spoločnej a pridruženej účtovnej jednotke sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414 - Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.
- Ak sa realizovateľné cenné papiere obchodujú na burze, reálna hodnota je založená na ich kótovanej trhovej cene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V prípade ak trhovacia cena nie je k dispozícii, reálna hodnota sa vypočíta na základe diskontovaných peňažných tokov. Ak nie je možné ku dňu ocenenia spoľahlivo určiť reálnu hodnotu, považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie obstarávacou cenou.

## 5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

## 6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

## 7. Náklady budúcich období

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

## 8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

### Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

## 9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

## 10. Vydané dlhopisy

Vydané dlhopisy sú ocenené v hodnote emisného kurzu. V momente emisie vzniká Spoločnosti pohľadávka, nárok na prijatie peňazí a súvzťažne v tejto sume vzniká prvotná hodnota budúcej menovitej hodnoty záväzku, ktorá sa navyšuje do dátumu splatnosti a v deň splatnosti vzniká záväzok v menovitej hodnote dlhopisu. Náklady súvisiace s vydaním dlhopisov sú v okamihu emisie účtované ako náklady cez výkaz ziskov a strát. V prípade ak spoločnosť drží vlastné dlhopisy, hodnota vydaných dlhopisov sa zníži o hodnotu vlastných dlhopisov.

## 11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení).

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovňania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

## 12. Úrokové výnosy a úrokové náklady

Úrokové výnosy a úrokové náklady sa vykazujú vo výsledku hospodárenia v tom období, s ktorým časovo a vecne súvisia. Počas držania vlastných dlhopisov, Spoločnosť nevykazuje nákladové úroky. Nákladové úroky sa vykážu v momente predaja dlhopisov tretím stranám.

## 13. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

## 14. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2025 Spoločnosť neučtovala o oprave významných chýb minulých období.

## E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

### 1. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje nasledujúce dlhodobé úročené pôžičky poskytnuté spriazneným osobám:

|                                             | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma<br>v príslušnej<br>mene<br>k 30.6.2025 | Suma<br>v eurách<br>k 30.6.2025 | Suma<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2024 |
|---------------------------------------------|------|------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci</b> |      |                  |                     |                                             |                                 |                                              |
| Pôžička č. 1 - istina                       | EUR  | 6,4              | 28.8.2025           | 0                                           | 0                               | 51 302 621                                   |
| Pôžička č. 1 - úrok                         |      |                  |                     | 0                                           | 0                               | 12 519 728                                   |
| Pôžička č. 2 - istina                       | EUR  | 6,4              | 31.3.2026           | 0                                           | 0                               | 7 100 000                                    |
| Pôžička č. 2 - úrok                         |      |                  |                     | 0                                           | 0                               | 1 455 325                                    |
| Pôžička č. 3 - istina                       | EUR  | 6,4              | 28.2.2026           | 4 110 521                                   | 4 110 521                       | 4 110 521                                    |
| Pôžička č. 3 - úrok                         |      |                  |                     | 924 000                                     | 924 000                         | 793 545                                      |
| <b>SPOLU</b>                                |      |                  |                     | <b>5 034 521</b>                            | <b>5 034 521</b>                | <b>77 281 740</b>                            |

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2025 do 30. júna 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v tabuľke na stranách 17 a 18.

## Eurovea 2 financing, s.r.o.

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 1 | 2 | 1 | 1 | 3 | 0 | 7 | 0 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## Eurovea 2 financing, s.r.o.

Prehľad o pohybe neobežného majetku  
30.6.2025

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady) |                  |                   |            | Oprávky/Opravné položky |          |           |          | Zostatková cena   |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------|-------------------------|----------|-----------|----------|-------------------|------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2025                                             | Prírastky        | Úbytky            | Presuny    | 30.06.2025              | 1.1.2025 | Prírastky | Úbytky   | Presuny           | 30.06.2025       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR              | EUR               | EUR        | EUR                     | EUR      | EUR       | EUR      | EUR               | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Softvér                                                                                         | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Oceňiteľné práva                                                                                | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>0</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Pozemky                                                                                         | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Stavby                                                                                          | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí                                                   | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>0</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 13 459 391                                           | 355 788          | 8 780 658         | -5 034 521 | 0                       | 0        | 0         | 0        | 13 459 391        | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 63 822 349                                           | 1 628 191        | 65 450 540        | 5 034 521  | 5 034 521               | 0        | 0         | 0        | 63 822 349        | 5 034 521        |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                 | 0          | 0                       | 0        | 0         | 0        | 0                 | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>77 281 740</b>                                    | <b>1 983 979</b> | <b>74 231 198</b> | <b>0</b>   | <b>5 034 521</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>77 281 740</b> | <b>5 034 521</b> |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>77 281 740</b>                                    | <b>1 983 979</b> | <b>74 231 198</b> | <b>0</b>   | <b>5 034 521</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>77 281 740</b> | <b>5 034 521</b> |

Eurovea 2 financing, s.r.o.

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 1 | 2 | 1 | 1 | 3 | 0 | 7 | 0 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady) |                  |          |             |                   |  | Oprávky/Opravné položky |           |          |          |            |  | Zostatková cena   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|----------|-------------|-------------------|--|-------------------------|-----------|----------|----------|------------|--|-------------------|-------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2024                                             | Prírastky        | Úbytky   | Presuny     | 31.12.2024        |  | 1.1.2024                | Prírastky | Úbytky   | Presuny  | 31.12.2024 |  | 1.1.2024          | 31.12.2024        |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR              | EUR      | EUR         | EUR               |  | EUR                     | EUR       | EUR      | EUR      | EUR        |  | EUR               | EUR               |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Softvér                                                                                         | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Oceniteľné práva                                                                                | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>0</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>          |  | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Pozemky                                                                                         | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Stavby                                                                                          | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí                                               | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>0</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>          |  | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 73 269 937                                           | 4 011 803        | 0        | -63 822 349 | 13 459 391        |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 73 269 937        | 13 459 391        |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0                | 0        | 63 822 349  | 63 822 349        |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 63 822 349        |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0        | 0           | 0                 |  | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          |  | 0                 | 0                 |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>73 269 937</b>                                    | <b>4 011 803</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>77 281 740</b> |  | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |  | <b>73 269 937</b> | <b>77 281 740</b> |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>73 269 937</b>                                    | <b>4 011 803</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>77 281 740</b> |  | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |  | <b>73 269 937</b> | <b>77 281 740</b> |

**2. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                       | 30.6.2025      | 31.12.2024     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                                       | EUR            | EUR            |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou |                |                |
| – odpočítateľné                                                                                       |                |                |
| – zdaniteľné                                                                                          | 3 229          | 10 386         |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                                           | 791 780        | 755 080        |
| Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky                                                         |                |                |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                                           | 21             | 21             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                                     | <b>166 952</b> | <b>160 748</b> |
| <b>Vykázaná odložená daňová pohľadávka</b>                                                            | <b>678</b>     | <b>2 181</b>   |

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

|                                       | EUR           |
|---------------------------------------|---------------|
| Stav k 30. júnu 2025                  | 678           |
| Stav k 31. decembru 2024              | 2 181         |
| <b>Zmena</b>                          | <b>-1 503</b> |
| z toho:                               |               |
| – zaúčtované do výsledku hospodárenia | -1 503        |
| – zaúčtované do vlastného imania      | 0             |

**3. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

**4. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

|                                                   | 30. 6. 2025   | 31. 12. 2024  |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                   | EUR           | EUR           |
| Náklady budúcich období - dlhodobé                | 0             | 0             |
| Náklady budúcich období - krátkodobé              |               |               |
| Odmena administrátora                             | 13 109        | 22 810        |
| <b>Spolu náklady budúcich období - krátkodobé</b> | <b>13 109</b> | <b>22 810</b> |
| Príjmy budúcich období - dlhodobé                 | 0             | 0             |
| Príjmy budúcich období - krátkodobé               | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>13 109</b> | <b>22 810</b> |

**5. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 30. júnu 2025 je 5 000 EUR (k 31. decembru 2024: 5 000 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za rok 2024 vo výške zisku 97 519 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2025. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Úhrada straty minulých rokov: 97 519 EUR

## 6. Závazky

Závazky (okrem záväzkov z emitovaných dlhopisov a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

|                              | 30. 6. 2025<br>EUR | 31. 12. 2024<br>EUR |
|------------------------------|--------------------|---------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 0                  | 60                  |
| Závazky v lehote splatnosti  | 221 983            | 223 779             |
|                              | <b>221 983</b>     | <b>223 839</b>      |

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. júnu 2025 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako 1<br>rok | 1 – 5 rokov    | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|---------------------|
| Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Závazky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 3 229              | 3 229              | 0              | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Krátkodobé finančné výpomoci                                                                                 | 79 868 823         | 79 868 823         | 0              | 0                   |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Závazky voči zamestnancom                                                                                    | 432                | 432                | 0              | 0                   |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                                              | 263                | 263                | 0              | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 2 021              | 2 021              | 0              | 0                   |
| Závazky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 216 038            | 0                  | 216 038        | 0                   |
|                                                                                                              | <b>80 090 806</b>  | <b>79 874 768</b>  | <b>216 038</b> | <b>0</b>            |

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako 1<br>rok | 1 – 5 rokov       | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Závazky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 10 386             | 10 386             | 0                 | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 48 905 971         | 0                  | 48 905 971        | 0                   |
| Krátkodobé finančné výpomoci                                                                                 | 28 985 829         | 28 985 829         | 0                 | 0                   |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Závazky voči zamestnancom                                                                                    | 1 514              | 1 514              | 0                 | 0                   |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                                              | 917                | 917                | 0                 | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 4 195              | 4 195              | 0                 | 0                   |
| Závazky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0                 | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 206 827            | 206 827            | 0                 | 0                   |
|                                                                                                              | <b>78 115 639</b>  | <b>29 209 668</b>  | <b>48 905 971</b> | <b>0</b>            |

## 7. Vydané dlhopisy

V rámci dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje záväzky z vydaných dlhopisov s nulovým kupónom v menovitej hodnote 30 000 000 EUR so splatnosťou v roku 2025 a vydaných dlhopisov s nulovým kupónom v menovitej hodnote 52 000 000 EUR so splatnosťou v roku 2026.

Informácie o vydaných dlhopisoch sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Názov vydaného dlhopisu  | Menovitá<br>hodnota | Počet  | Emisný kurz | Úrok  | Splatnosť |
|--------------------------|---------------------|--------|-------------|-------|-----------|
| Dlhopis EUROVEA II 2025  | 1 000               | 30 000 | 77,43%      | 0,00% | 2.9.2025  |
| Dlhopis EUROVEA III 2026 | 1 000               | 20 000 | 77,61%      | 0,00% | 9.3.2026  |
| Dlhopis EUROVEA IV 2026  | 1 000               | 32 000 | 80,29%      | 0,00% | 7.4.2026  |

Výška týchto záväzkov rozdelená na istinu a alikvótny úrokový náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                 | 30.6.2025                  |                                                |                       | 31.12.2024                 |                                                |                       |
|-----------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                 | Splatnosť                  |                                                |                       | Splatnosť                  |                                                |                       |
|                 | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov | do jedného<br>roka vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov |
| a               | b                          | c                                              | d                     | e                          | f                                              | g                     |
| Istina          | 79 868 823                 | 0                                              | 0                     | 28 985 829                 | 48 905 971                                     | 0                     |
| Finančný náklad | 0                          | 0                                              | 0                     | 0                          | 0                                              | 0                     |
| <b>Spolu</b>    | <b>79 868 823</b>          | <b>0</b>                                       | <b>0</b>              | <b>28 985 829</b>          | <b>48 905 971</b>                              | <b>0</b>              |



**F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                     | 30.6.2025          |              |                | 31.12.2024         |               |                |
|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|
|                                                     | Základ dane<br>EUR | Daň<br>EUR   | Daň<br>%       | Základ dane<br>EUR | Daň<br>EUR    | Daň<br>%       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením                 | -29 543            |              |                | 128 724            |               |                |
| z toho teoretická daň 21 %                          |                    | -6 204       | 21,00 %        |                    | 27 032        | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                             | 3 229              | 678          | -2,29 %        | 10 386             | 2 181         | 1,69 %         |
| Odpočítateľné položky                               | -10 386            | -2 181       | 7,38 %         | -9 856             | -2 070        | -1,61 %        |
| Umorenie daňovej straty                             | 0                  | 0            | 0,00 %         | -129 254           | -27 143       | -21,09 %       |
| Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov | 0                  | 0            | 0,00 %         | 0                  | 0             | 0,00 %         |
| Daň vyberaná zrážkou                                | 0                  | 0            | 0,00 %         | 0                  | 0             | 0,00 %         |
|                                                     | -36 700            | -7 707       | 26,09 %        | 0                  | 0             | 0,00 %         |
| <b>Splatná daň</b>                                  |                    | <b>1 920</b> | <b>21,00 %</b> |                    | <b>3 840</b>  | <b>21,00 %</b> |
| Odložená daň                                        |                    | 1 503        | 21,00 %        |                    | 27 365        | 21,00 %        |
| <b>Celková vykázaná daň</b>                         |                    | <b>3 423</b> | <b>21,00 %</b> |                    | <b>31 205</b> | <b>42,00 %</b> |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 30.6.2025<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                | 0                | 0                 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                | 0                | 0                 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                | 0                 |
| Suma odloženého daňového záväzku ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                                                       | 0                | 0                 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                                                   | 791 780          | 755 080           |
| Odložená daň z príjmov ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                | 0                | 0                 |

Od 1. januára 2017 je sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike 21%. Od 1. januára 2025 sa zvýši sadzba dane z príjmov na 24 % pre účtovné jednotky s príjmami (výnosmi) vyššími ako 5 000 000 EUR.

**G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                | 30.6.2025        | 31.12.2024       |
|----------------|------------------|------------------|
|                | EUR              | EUR              |
| Výnosové úroky | 1 983 979        | 4 011 803        |
| <b>Spolu</b>   | <b>1 983 979</b> | <b>4 011 803</b> |

**2. Náklady na poskytnuté služby**

|                              | 30.6.2025    | 31.12.2024    |
|------------------------------|--------------|---------------|
|                              | EUR          | EUR           |
| Ekonomické a iné poradenstvo | 3 198        | 6 600         |
| Audit a poradenstvo          | 731          | 10 164        |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 104          | 192           |
| Iné                          | 93           | 15            |
| <b>Spolu</b>                 | <b>4 126</b> | <b>16 971</b> |

**3. Osobné náklady**

|                                   | 30.6.2025    | 31.12.2024   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
|                                   | EUR          | EUR          |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti | 1 200        | 3 900        |
| Sociálne poistenie                | 393          | 1 276        |
| <b>Spolu</b>                      | <b>1 593</b> | <b>5 176</b> |

**4. Finančné náklady**

Ostatné finančné náklady zahŕňajú poplatky a provízie za administráciu dlhopisov.

|                          | 30.6.2025        | 31.12.2024       |
|--------------------------|------------------|------------------|
|                          | EUR              | EUR              |
| Nákladové úroky          | 1 986 234        | 3 819 637        |
| Ostatné finančné náklady | 21 547           | 41 245           |
| <b>Spolu</b>             | <b>2 007 781</b> | <b>3 860 882</b> |

**5. Náklady za audit a poradenstvo**

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou:

|                                                                                              | 30.6.2025  | 31.12.2024    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
|                                                                                              | EUR        | EUR           |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou | 731        | 10 164        |
| Iné uisťovacie služby                                                                        | 0          | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                                                 | <b>731</b> | <b>10 164</b> |

**6. Čistý obrat**

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výnosov účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

| <u>Krajina</u>             | <u>Výnosy</u>  | 30.6.2025<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR |
|----------------------------|----------------|------------------|-------------------|
| <b>Slovenská republika</b> | Výnosové úroky | 1 853 524        | 3 748 008         |
|                            | <b>Spolu</b>   | <b>1 853 524</b> | <b>3 748 008</b>  |
| <b>Cyprus</b>              | Výnosové úroky | 130 455          | 263 795           |
|                            | <b>Spolu</b>   | <b>130 455</b>   | <b>263 795</b>    |
| <b>Spolu</b>               | Výnosové úroky | 1 983 979        | 4 011 803         |
|                            | <b>Spolu</b>   | <b>1 983 979</b> | <b>4 011 803</b>  |

**H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Ostatné finančné povinnosti**

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť eviduje nevyčerpaný úverový limit z titulu poskytnutých pôžičiek v celkovej výške 2 889 479 EUR (k 31. decembru 2024: 7 586 858 EUR).
- Spoločnosť eviduje nevyčerpaný úverový limit z titulu prijatej pôžičky v celkovej výške 92 752 EUR (k 31. decembru 2024: 110 000 EUR)

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

**I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 30. júni 2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 30. júnu 2025.

**J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť TRENESMA DEVELOPMENT LIMITED (materská účtovná jednotka).

**Transakcie s materskou účtovnou jednotkou**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou jednotkou:

|                     | 30.6.2025      | 31.12.2024     |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     | EUR            | EUR            |
| Výnosové úroky      | 130 455        | 263 795        |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>130 455</b> | <b>263 795</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s materskou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                             | 30.6.2025         | 31.12.2024       |
|-----------------------------|-------------------|------------------|
|                             | EUR               | EUR              |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky | 5 034 521         | 4 904 066        |
| Iné pohľadávky              | 74 231 198        | 0                |
| <b>Majetok spolu</b>        | <b>79 265 719</b> | <b>4 904 066</b> |

|                            | 30.6.2025 | 31.12.2024 |
|----------------------------|-----------|------------|
|                            | EUR       | EUR        |
| Poskytnutý úverový príslub | 2 889 479 | 2 889 479  |

#### Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

|                     | 30.6.2025        | 31.12.2024       |
|---------------------|------------------|------------------|
|                     | EUR              | EUR              |
| Výnosové úroky      | 1 853 524        | 3 748 008        |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>1 853 524</b> | <b>3 748 008</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 30.6.2025 | 31.12.2024        |
|-------------------------------|-----------|-------------------|
|                               | EUR       | EUR               |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky   | 0         | 8 555 325         |
| Poskytnuté krátkodobé pôžičky | 0         | 63 822 349        |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>0</b>  | <b>72 377 674</b> |

|                            | 30.6.2025 | 31.12.2024 |
|----------------------------|-----------|------------|
|                            | EUR       | EUR        |
| Poskytnutý úverový príslub | 0         | 4 697 379  |

#### K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členom orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 1 200 EUR (v roku 2024: 3 900 EUR).

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2025 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (k 31. decembru 2024: žiadne).

**L. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                     | Stav k<br>1.1.2025<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR | Presuny<br>EUR | Stav k<br>30.6.2025<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|---------------|----------------|----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                              | <b>5 000</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>5 000</b>               |
| Základné imanie                                                     | 5 000                     | 0                | 0             | 0              | 5 000                      |
| Zmena základného imania                                             | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                | 0                         | 0                |               |                |                            |
| <b>Emisné ážio</b>                                                  | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                   |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                     | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                   |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                       | <b>500</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>500</b>                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                            | 500                       | 0                | 0             |                | 500                        |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                    | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                       | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                   |
| Štatutárne fondy                                                    | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| Ostatné fondy zo zisku                                              | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| <b>Oceňovacie rozdiely z preceňovania</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                   |
| Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov               | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                           | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                         | <b>-865 387</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>97 519</b>  | <b>-767 868</b>            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                     | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                    | -865 387                  | 0                | 0             | 97 519         | -767 868                   |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>              | <b>97 519</b>             | <b>0</b>         | <b>32 966</b> | <b>-97 519</b> | <b>-32 966</b>             |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>-762 368</b>           | <b>0</b>         | <b>32 966</b> | <b>0</b>       | <b>-795 334</b>            |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2024<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR | Presuny<br>EUR  | Stav k<br>31.12.2024<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>5 000</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>5 000</b>                |
| Základné imanie                                                    | 5 000                     | 0                | 0             | 0               | 5 000                       |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                |               |                 |                             |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>500</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>500</b>                  |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 500                       | 0                | 0             |                 | 500                         |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>-1 107 951</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>242 564</b>  | <b>-865 387</b>             |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                         | 0                | 0             | 0               | 0                           |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -1 107 951                | 0                | 0             | 242 564         | -865 387                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>242 564</b>            | <b>97 519</b>    | <b>0</b>      | <b>-242 564</b> | <b>97 519</b>               |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>-859 887</b>           | <b>97 519</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>-762 368</b>             |

**M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2025**

|                                                                      | 30.6.2025<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                          |                  |                   |
| Peňažné toky z prevádzky                                             | -26 734          | -62 847           |
| Zaplatené úroky                                                      | 0                | 0                 |
| Prijaté úroky                                                        | 0                | 0                 |
| Zaplatená daň z príjmov                                              | -3 840           | 0                 |
| Vyplatené dividendy                                                  | 0                | 0                 |
| Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu        | -30 574          | -62 847           |
| Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu                  | 0                | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                    | <b>-30 574</b>   | <b>-62 847</b>    |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                           |                  |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                             | 0                | 0                 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                  | 0                | 0                 |
| Poskytnuté pôžičky                                                   | 0                | 0                 |
| Splátky poskytnutých pôžičiek                                        | 0                | 0                 |
| Prijaté dividendy                                                    | 0                | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                             |                  |                   |
| Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                       | 0                | 0                 |
| Príjmy z úverov a ostatných dlhodobých záväzkov z finančnej činnosti | 0                | 100 000           |
| Predaj dlhopisov                                                     | 0                | 0                 |
| Príjem (splátky) z dlhodobých záväzkov                               | 0                | 0                 |
| Splátky prijatých úverov                                             | 0                | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                       | <b>0</b>         | <b>100 000</b>    |
| Úbytok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov               | -30 574          | 37 153            |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka           | 46 540           | 9 387             |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>       | <b>15 966</b>    | <b>46 540</b>     |

**Peňažné toky z prevádzky**

|                                                                                                     | 30.6.2025<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)</b> | <b>-29 543</b>   | <b>128 724</b>    |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                        |                  |                   |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                     | 0                | 0                 |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                                       | 0                | 0                 |
| Opravná položka k zásobám                                                                           | 0                | 0                 |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku                                                       | 0                | 0                 |
| Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku                                                     | 0                | 0                 |
| Nákladové úroky                                                                                     | 1 986 234        | 3 819 637         |
| Výnosové úroky                                                                                      | -1 983 979       | -4 011 803        |
| Rezervy                                                                                             | 0                | 0                 |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                          | 0                | 0                 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                                              | 0                | 0                 |
| Iné nepeňažné operácie                                                                              | 0                | 0                 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu                                                    | -27 288          | -63 442           |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                          |                  |                   |
| Prírastok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)      | 9 701            | 44                |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                                            | 0                | 0                 |
| Úbytok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)                                                 | -9 147           | 551               |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                     | <b>-26 734</b>   | <b>-62 847</b>    |

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažnej hotovosti**

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.